

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **NOTA 1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA, OBJETIVOS Y REGIMEN ADMINISTRATIVO**

MULTIDEAS CIA LTDA, tiene su domicilio en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha, Se constituyó Jurídicamente mediante resolución No. 1427, del 30 de marzo del 2007 e inscrita en el Registro Mercantil el 11 de abril del 2007.

Su funcionamiento se rige por las disposiciones señaladas en la Ley de la Superintendencia de Compañías de conformidad a las disposiciones legales.

#### **FINALIDAD**

De conformidad con el estatuto, son finalidades de la compañía:

La compra y venta de bienes inmuebles o muebles como artículos del hogar, papelería, lencería, vestuario, zapatería, bisutería, productos de higiene y limpieza, artefactos eléctricos, electrónicos, de telecomunicación y de computación etc.

#### **REGIMEN ADMINISTRATIVO**

La compañía está gobernada por la Junta General de Socios y administrada por:

- 1) Presidente
- 2) Gerente General.

### **NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

#### **2.1 BASES PARA LA INFORMACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA**

Los registros contables y los Estados Financieros de MULTIDEAS CIA LTDA, están expresados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la unidad monetaria en curso legal de la República del Ecuador.

Los estados financieros son preparados conforme a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

La información contable y financiera se registra y presenta de acuerdo a un plan de cuentas adoptada por la compañía se procesa en un sistema contable computarizado, con enlace de datos que permite mantener la información contable actualizada y con respaldos de los procesos e informes en medios magnéticos.

La compañía prepara los estados financieros en forma anual, y los anexos correspondientes para la revelación de la información.

## **2.2 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS**

Los ingresos se registran en el momento que se perciben en tanto los gastos se contabilizan por el método del efectivo.

## **2.3 ACTIVOS FIJOS**

Los activos fijos están registrados al costo de adquisición, las mejoras significativas son capitalizadas, mientras que los gastos por mantenimientos y reparaciones menores se cargan directamente al gasto.

## **2.4 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES**

De acuerdo a las disposiciones de la Ley Y Reglamento del Régimen Tributario Interno y como agente de retención del IVA y Retenciones en la Fuente, cumple con lo dispuesto en la normatividad vigente de forma mensual y anual.

## **2.5 BENEFICIOS LABORALES**

La compañía cumple con las disposiciones legales del código laboral y reglamentación interna.

## **NOTA 3. CUENTAS POR COBRAR**

DESCRIPCION			VALOR
ANTICIPO	1	USD	6.628,71
PROVEEDORES			
IVA EN COMPRAS	2	USD	6.411,50
CUENTAS POR COBRAR	3	USD	2.671,66
D MERIZALDE			

CUENTAS POR COBRAR 4 USD	46,49
D AGUILAR	
<b>TOTAL</b>	<b>15.758,26</b>

**ANTICIPO PROVEEDORES.-** Corresponde avalores entregados a proveedores por bienes y servicios que serán entregados en el 2017.

**IVA EN COMPRAS.-** Corresponde al saldo del crédito tributario que la empresa mantiene por concepto del Iva que se le ha cobrado por las compras efectuadas.

**CUENTAS POR COBRAR D MERIZALDE.-** Saldo que se mantiene en poder del accionista por recaudaciones de ventas.

**CUENTAS POR COBRAR D AGUILAR.-** Saldo que se mantiene en poder del accionista por recaudaciones de ventas.

#### NOTA 4. INVENTARIOS

Estos valores corresponden a los suministros y materiales que la empresa mantiene en stock para cubrir la operación del negocio:

DESCRIPCION	VALOR
SUMINISTROS DE 1 USD OFICINA	640,50
MATERIA PRIMA 2 USD	1.429,16
<b>TOTAL</b>	<b>2,069,66</b>

#### NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

Al 31 de diciembre de 2016, esta cuenta incluye las siguientes partidas:

DESCRIPCION	VALOR
MUEBLES Y ENSERES 1 USD	19.439,76
MATERIALES DE COCINA 2 USD	3.406,27
EQUIPOS DE COCINA 3 USD	4.981,28
INTANGIBLE 4 USD	7.219,32

<b>TOTAL</b>	<b>35.046,63</b>
--------------	------------------

La compañía aplica los porcentajes de depreciación en los activos fijos de conformidad con las disposiciones establecidas por el Servicio de Rentas Internas, así:

DETALLE	%
MUEBLES Y ENSERES	10

#### NOTA 6. OTROS ACTIVOS

Estas cuentas corresponden a valores que se invirtieron para poner en marcha el negocio:

DESCRIPCION	VALOR
GASTOS DE 1 USD CONSTITUCION	9.140,83
GARANTIAS 2 USD	360,00
GASTOS AUN NO 3 USD FACTURADOS	1.971,69
<b>TOTAL</b>	<b>11.472,52</b>

#### NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

Representan obligaciones originadas por el giro normal del negocio así como compras de bienes y servicios realizadas a crédito.

Al 31 de diciembre de 2016, esta cuenta incluye:

DETALLE	VALOR
SUELDOS POR PAGAR 1 USD	3.342,13
CUENTA POR PAGAR 2 USD PROVEEDORES	30.249,24
IESS POR PAGAR 3 USD	448,26
IMPUESTOS POR 4 USD PAGAR	3.419,46
<b>TOTAL</b>	<b>37.459,08</b>

**SUELDOS POR PAGAR:** En esta cuenta se registra los valores por pagar a los empleados por sueldos del mes de noviembre y diciembre3 del 2016.

**CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES:** En esta cuenta se registra las cuentas por pagar a los proveedores de la compañía por las adquisiciones de bienes y servicios a crédito.

**IESS POR PAGAR:** Son los valores adeudados al less por aportes correspondientes al mes de diciembre del 2015.

**IMPUESTOS POR PAGAR:** Se refleja los valores de retenciones efectuadas a proveedores que serán canceladas en el mes de enero del 2017; este valor también incluye el iva en las ventas efectuadas en el mes de diciembre 2016.

#### **NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO**

Representan obligaciones por financiamiento directo de potenciales nuevos accionistas:

Al 31 de diciembre de 2016, esta cuenta incluye:

DETALLE			VALOR
CUENTAS POR PAGAR	1	USD	28.950,00
L.P.			
TOTAL			28.950,00

#### **NOTA 9. PATRIMONIO**

DETALLE		USD	VALOR
CAPITAL SOCIAL	1	USD	5.000,00
PERDIDA	DEL 2	USD	-2.061,89
EJERCICIO			
TOTAL			2.938,11


- 1) CAPITAL SOCIAL.-** Esta cuenta corresponde a las aportaciones que realizan los socios al capital social de la compañía, fondos que no se puede retirar hasta liquidación.

- 2) **PERDIDA DEL EJERCICIO 2016.-** Corresponden al resultado obtenido en el último ejercicio fiscal de la sociedad.

## NOTA 8. ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Al 31 de Diciembre de 2016

DETALLE	USD	VALOR
VENTAS NETAS		14.188,75
COSTO DE VENTAS		-1.400,00
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		12.788,75
<b>SUELDOS</b>		<b>5.033,92</b>
APORTE AL IESS		611,62
<b>ARRIENDO</b>		<b>4.220,00</b>
SUMINISTROS Y MATERIALES		1.565,49
<b>PUBLICIDAD</b>		<b>1.174,23</b>
SERVICIOS PUBLICOS		392,63
SERVICIOS PRESTADOS		422,22
MOVILIZACION		9,77
OTROS GASTOS		1.113,51
GASTOS BANCARIOS		99,03
GASTO INTERES		208,22
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>14.850,64</b>
<b>PERDIDA DEL EJERCICIO 2016</b>		<b>2.061,89</b>

  
David Merizalde  
GERENTE GENERAL  
MULTIDEAS CIA LTDA